

Výročná správa 2017

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy
- 5) Ďalšie prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno:	R & D MOLD MACHINING s.r.o.
IČO:	44 517 751
DIČ:	2022730919
IČ DPH:	SK2022730919
Adresa sídla:	Orlové 359, 017 01 Považská Bystrica
Obchodný register:	Obchodný register Okresného súdu Trenčín, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 21007/R
Konateľ spoločnosti:	Ing. Richard Gardian
Webové sídlo spoločnosti, mail:	www.radmold.sk; mail:radmold@radmold.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti R & D MOLD MACHINING s.r.o. je konateľ spoločnosti. Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravuje Spoločenská zmluva.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Splatené základné imanie (účet 411)	6 000 EUR
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	600 EUR
Priemerný počet zamestnancov	35
Hlavná činnosť	Kovoobrábanie a výroba foriem

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti, ani nie je vlastnená inou spoločnosťou.

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola založená 01. 12. 2008 a pôsobí na tuzemskom i zahraničnom trhu. Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musíme neustále prispôsobovať.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie obdobie je stabilná, resp. dajú sa očakávať výkyvy v odbyte z dôvodu cyklických výkyvov na trhu .

Spoločnosť svojou výrobnou a obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu ani nevytvára znečistenie vody, či nebezpečné odpady. Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva okolo 40 pracovníkov a prispieva tým k lokálnej zamestnanosti. Spoločnosť zamestnáva aj 2 pracovníkov so zdravotným postihnutím.

SÚVAHA Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2017	ROK 2016
MAJETOK SPOLU	3 109 134	3 266 995
A. Neobežný majetok	2 449 189	2 435 907
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok	16 995	0
A.II Dlhodobý hmotný majetok	2 432 194	2 435 907
A.III Dlhodobý finančný majetok	0	0
B. Obežný majetok	656 957	769 180
B.I Zásoby	1 691	10 624
B.II Dlhodobé pohľadávky	2 037	1 848
B.III Krátkodobé pohľadávky	337 079	357 198
B.IV Krátkodobý finančný majetok	0	0
B. V Finančné účty	316 150	399 510
C. Časové rozlíšenie	2 988	61 908

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2017	ROK 2016
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	3 109 134	3 266 995
A. Vlastné imanie	1 397 584	1 385 666
A.1 Základné imanie	6 000	6 000
A.II Emisné ážio	0	0
A.III Ostatné kapitálové fondy	0	0
A.IV Zákonné rezervné fondy	600	600

A.V Ostatné fondy zo zisku	0	0
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 335 066	1 181 496
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	55 918	197 570
B. Závazky	1 629 049	1 776 369
B.I Dlhodobé záväzky	545 853	707 196
B.II Dlhodobé rezervy	0	0
B.III Dlhodobé bankové úvery	610 623	690 267
B. IV Krátkodobé záväzky	434 007	355 059
B.V Krátkodobé rezervy	38 566	23 847
B.VI Bežné bankové úvery	0	0
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
C. Časové rozlíšenie	82 501	104 960

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom – budova, pozemok, kovoobrábacie stroje a taktiež s majetkom prenajatým formou finančného leasingu (CNC obrábacie stroje, elektroiskrové rezačky a hľbičky).

Vývoj stavu zásob je priaznivý, nedošlo k nárastu pomalyobrátkových zásob. Opravná položka k zásobám nebola tvorená.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok nevykazuje zásadné zmeny. Keďže spoločnosť nevyhodnotila pohľadávky ako rizikové, netvorila k nim opravnú položku.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to poistenie majetku.

Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 6 000 EUR zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 1 397 584 EUR, a celkové záväzky sú v sume 1 629 049 EUR, čo znamená, že spoločnosť hospodári prevažne s cudzími zdrojmi.

Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 38 566 EUR predstavuje rezerva na nevyčerpané dovolenky a poistné k nim prislúchajúce, a rezerva na audit účtovnej závierky.

Časové rozlíšenie pasív predstavujú výnosy budúcich období, pozostávajúce z poskytnutej dotácie na obstaranie strojov z prostriedkov EF .

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2017	ROK 2016
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	2 782 259	2 978 262
I. Tržby z predaja tovaru		
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	2 594 146	2 854 708
III. Tržby z predaja služieb	144 411	62 851
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	- 9 042	10 624
V. Aktivácia		
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	23 238	16 281
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	29 506	33 798
Náklady na hospodársku činnosť spolu	2 667 128	2 687 140
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru		
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	718 316	762 125
C. Opravné položky k zásobám		
D. Služby	759 444	963 386
E. Osobné náklady	732 230	588 098
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	440 123	365 601
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob		
I. Opravné položky k pohľadávkam		
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	13 599	5 047
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	115 131	291 122
Výnosy z finančnej činnosti	0	22
Náklady na finančnú činnosť	41 145	38 330
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 41 145	-38 308
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	73 986	252 814
Daň z príjmov splatná	16 031	57 092
Daň z príjmov odložená	2037	-1 848
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	55 918	197 570

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Celkový výsledok hospodárenia v sume 55 918 EUR je tvorený najmä v hospodárskej oblasti. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu spôsobenú najmä úrokmi .

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti (do dňa podpísania výkazov účtovnej závierky).

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať. Spoločnosť pristúpila k diverzifikácii svojej činnosti o vývoj a výrobu dielov z karbónových vlákien, pričom plánuje využiť svoje schopnosti a možnosti vo výrobe foriem pre uvedené diely.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – bez náplne.

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2017 účtovný zisk po zdanení vo výške 55 918 EUR . Rezervný fond je už vytvorený v maximálnej výške podľa Stanov spoločnosti. Preto na valné zhromaždenie bol predložený návrh na nasledovné použitie zisku – preúčtovanie na účet 428-Nerozdelený zisk minulých rokov.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne.

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Informácie o ročnej správe o platbách orgánom verejnej moci (§ 20 ods. 2 zákona o účtovníctve) – bez náplne.

j) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o cieľoch a metódach riadenia rizík.**

k) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení.**

l) Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť **nie je subjektom verejného záujmu** tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve (napr. emitent cenných papierov na regulovanom trhu, banka, poisťovňa, obchodník s cennými papiermi, subjekt kolektívneho investovania).

3) Ďalšie informácie

Spoločnosť si načas plní svoje finančné záväzky voči svojim zamestnancom, dodávateľom, leasingovým spoločnostiam, banke, zdravotným poisťovňami, sociálnej poisťovni a štátu.

Pri dynamickom vývoji spoločnosti je veľké úsilie zamerané na výchovu zamestnancov pre zvládnutie náročných úloh vo všetkých činnostiach spoločnosti.

Pre skvalitnenie kolektívnej spolupráce zamestnancov spoločnosti , spoločnosť pravidelne organizuje Team building mimo priestorov spoločnosti.

4) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

- **Účtovná závierka spoločnosti za rok 2017 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)**
- **Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2017**